



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

以已故物主名義認領財產，須提供以下文件：

1. 由已故物主財產物主代表或繼承人簽署的、填寫完整的認領確認表。¹ 通常情況下，授權書而非認領人簽字不予接受。²

A. 屬於下列情況的，認領確認表須經過公證：

- 1) 認領財產總價值達到 \$1,000 或以上；
- 2) 認領保險箱內的財物；或
- 3) 認領證券，如：
 - a) 股票；
 - b) 共同基金；
 - c) 債券；或
 - d) 股息。

B. 多位認領人認領財產須提供以下文件：

- 1) 每位認領人須簽署一份認領確認表。使用相同認領證明文件的多位認領人可一同提交認領表。
 - a) 若分別提交，則每一份認領表都必須包含所有必要的證明文件。
- 2) 若認領保險箱內的財物，則每位認領人的認領文件中還須提供保險箱內財物提貨單，授權認領人提取保險箱內的物品。該等提貨單可從我司網站：http://www.sco.ca.gov/upd_form_claim.html 上下載。
- 3) 若認領屬於已故共同物主之財產，則須提供所有已故共同物主最終死亡證書之影本。

注：每位經核實的認領人分得的財產比例根據通報該等財產的公司提供給州審計長辦公室 (State Controller's Office, SCO) 的資訊或認領人提供的必要的所有權證明文件而定。

2. 現時的駕駛執照或州政府核發的附有相片的身分證件之影本。

A. 若無有效駕駛執照或州政府核發的附有相片的身分證件可提供：

- 1) 軍人證；或
- 2) 有效護照的第一頁和最後一頁的彩色影本。

B. 若您現在的姓名與已故物主的信託、遺囑或繼承人名單上顯示的姓名不同，則須提供文件證明您更改姓名。例如：

- 1) 結婚證書

¹ 認領表須視情況由下列人士之一簽署：繼承人/認領人、認領人的監護人、看守人、保護人、已故物主遺產的遺囑執行人/管理人，或受託人（若認領財產係以信託名義）。若指定了多位保護人、遺囑執行人或管理人，則每一位均必須簽署認領表，並提供第 2 條所列文件及現時的駕駛執照或州政府核發的附有相片的身分證件之影本。若有多位受託人，則該等信託必須特別說明該等受託人可以獨立行事，或所有指定受託人均必須簽署認領表，並提供附有相片的身分證件。

² 有且僅當認領人的身體條件不允許其簽署認領表時，才接受授權書 (Power of Attorney, POA)。遇到此種情況，我司的法律辦公室將決定是否接受 POA。提交 POA 簽署的認領表時還須一同提交完整的 POA 協議和由執業醫師簽署的醫療證明。未提交由執業醫師簽署的醫療證明的 POA 簽署之認領表一律不予考量。



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

2) 法院文件

3. 社會安全號碼 (Social Security Number, SSN) 的證明。例如：

- A. 社會安全卡之影本
- B. 薪資存根之正本（若上面印有完整的 SSN）
- C. IRS W-2 表格之影本，工資收入表（若上面印有完整的 SSN）
- D. 醫療卡之影本（若上面印有您完整的 SSN）
- E. 個人納稅人識別號 (Individual Taxpayer Identification Number, ITIN) 授權書

4. 無 SSN 或 ITIN 的外國公民須提供所有以下文件：

- A. 填寫完整並簽字的美國政府 IRS W-8 BEN 表格，外國人免稅表，下載網址：
<http://www.irs.gov/pub/irs-pdf/fw8ben.pdf>；及
- B. 有效護照的第一頁和最後一頁的彩色影本。
 - 1) 若無護照，則須提供至少兩種政府核發的身份證明。例如：³
 - a) 經證明的出生證明之影本，非英語證明還須提交經證明的英語翻件
 - b) 現時的選民登記卡的影本
 - c) 現時的領事身份證的影本
 - d) 現時的居民簽證的影本

5. 代表未成年人認領財產，須提供：

- A. 未成年人的 SSN。例如：
 - 1) 未成年人的社會安全卡之影本
 - 2) 未成年人的薪資存根之正本（若上面印有完整的 SSN）
 - 3) 未成年人的 IRS W-2 表格之影本，工資收入表（若上面印有完整的 SSN）
- B. 未成年人的年齡證明。例如：
 - 1) 未成年人出生證明之影本
 - 2) 未成年人的駕駛執照或州政府核發的附有相片的身份證件之影本
 - 3) 未成年人的護照的第一頁和最後一頁的彩色影本
- C. 監護權/監護人身份證明。例如：
 - 1) 已婚父母須提供未成年人出生證明之影本
 - 2) 離異的須提供法院文件
 - 3) 保護人/監護委任狀
 - 4) 領養文件

³ 我司可能聯絡您，以驗證外國文件。



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

6. 當前的郵寄位址證明。例如：

- A. 薪資存根之正本
- B. 收到的稅務報表之影本，如：
 - IRS W-2 表格，工資收入表
 - IRS 1098 表格，利息支付表
 - IRS 1099-INT 表格或 1099-DIV 表格，利息或股息收入表
- C. 銀行按揭文件或房地產稅賬單之影本
- D. 電話、有線電視或水電費賬單之正本
- E. 銀行或信用卡對賬單之正本

7. 完整的、經證明的已故物主最終死亡證明。

- A. 已故物主在加利福尼亞州逝世的，可聯絡相關的縣登記處索要經證明的最終死亡證明：
 - 1) 欲確定城市位於哪個縣，可登入：<http://www.csac.counties.org>，在檢索框中輸入「城市」。
 - 2) 欲前往特定縣登記處的網站，可登入：
<http://www.cdph.ca.gov/certlic/birthdeathmar/Pages/CountyRecorderOffice.aspx>
- B. 已故物主在其他州逝世的，須聯絡逝世地所在州的人口登記處。欲前往特定人口登記處的網站，可登入：<http://www.cdc.gov/nchs/w2w.htm>
- C. 已故物主在美國境外逝世且死亡證明為非英語的，除經證明的最終死亡證明外還須提交經證明的英語翻譯件。⁴
 - 1) 已故物主為外國公民的，須提交已故物主的護照的第一頁和最後一頁或政府核發的其他身份證明的影本。

8. 若死亡證明無法表明身份，則須提供已故物主的 SSN 證明。例如：

- A. 已故物主的社會安全卡之影本
- B. 薪資存根之正本（若上面印有已故物主的完整的 SSN）
- C. IRS W-2 表格之影本，工資收入表（若上面印有已故物主的完整 SSN）
- D. 已故物主醫療卡之影本（若上面印有已故物主的完整 SSN）
- E. 已故物主 ITIN 授權書之影本

9. 若死亡證明無法表明通報位址，則須證明通報位址係已故物主曾經的通訊位址。您可以在列印於認領表的認領詳情頁上找到通報人的位址。若認領時無法提供該等文件，我司可能聯絡您索要其他資訊。例如：

- A. 通報公司的對賬單或賬戶結單之正本
- B. 薪資存根之正本
- C. 收到的稅務報表之影本，如：
 - IRS W-2 表格，工資收入表
 - IRS 1098 表格，利息支付表

⁴ 我司可能聯絡您，以驗證外國文件。



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

- IRS 1099-INT 表格或 1099-DIV 表格，利息或股息收入表
 - D. 按揭文件或房地產稅賬單之影本
 - E. 電話、有線電視或水電費賬單之正本
 - F. 銀行或信用卡對賬單之正本
10. 若在列印於認領表的認領詳情頁上未能找到通報位址，則須提供該等財產屬於已故物主所有之證明。若認領時無法提供該等文件，我司可能聯絡您索要其他資訊。例如：
- A. 銀行對賬單之正本（若認領財產來自銀行或金融機構）
 - B. 股票憑證或賬戶結單之正本（若認領財產來自投資公司）
 - C. 通報公司開立的發票或收據之正本
 - D. 保險箱內的財物清單（若認領保險箱內的財物）
11. 若認領礦產權或使用費，則須提供該等財產屬於已故物主的企業所有之證明。例如：
- A. 使用費支付之影本（支票存根或支票影本）
 - B. 分配協議
 - C. IRS 1099-MISC 表格之影本，雜項收入表
 - D. 使用費對賬單（由公司開立）
12. 若企業認領的財產係支票、銀行本票、旅行支票、未兌換的禮品卡、匯票、債券或息票等可轉讓票據，且您持有該等原始票據，則認領時須提供該等可轉讓票據之影本。我司確定有您欲認領的款項後，將聯絡您索要其他資訊。
13. 若已故物主的遺產以信託形式持有，須提供所有以下文件：
- A. 完整並簽字的已故物主信託，包括所有遺囑修改和修訂附錄；及
 - B. 若係受託人，則須提供信託的聯邦雇主稅號 (FEIN)。例如：
 - 1) IRS 簽發的 FEIN 分配 確認函
 - 2) 收到的稅務報表之影本，如：
 - a) IRS 1098 表格，利息支付表
 - b) IRS 1099-INT 表格或 1099-DIV 表格，利息或股息收入表
 - 3) IRS 分配 FEIN 的網路確認頁
 - C. 若該等信託已分配而您為受益人之一，則須提供您的最終的附表 K-1。
 - 1) 我司可能聯絡您索要其他的委託人資訊。
 - D. 若認領財產並非以信託的名義通報，或信託文件無法表明認領財產，則還須提供已故物主的傾注遺囑。

注：若您受託的遺產沒有 FEIN，可向 IRS 提交 SS-4 表格進行申請，索要申請表可登陸 IRS 網站：<http://www.irs.gov>，或致電：(800) 829-4933。



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

14. 若您係遺產的指定個人代表，則須提供：

A. 指定證明。例如：

- 1) 法院司法人員簽署的遺囑執行或管理委託書之背書和/或存檔副本；
- 2) 最終的分配判決⁵（僅限於已結案的遺囑認證）；或
- 3) 法院核發的其他文件。

B. 遺產的 FEIN。例如：

- 1) IRS 簽發的 FEIN 分配確認函
- 2) 收到的稅務報表之影本，如：
 - a) IRS 1098 表格，利息支付表
 - b) IRS 1099-INT 表格或 1099-DIV 表格，利息或股息收入表
- 3) IRS 分配 FEIN 的網路確認頁

注： 若遺產沒有 FEIN，可向 IRS 提交 SS-4 表格進行申請，索要申請表可登入 IRS 網站：
<http://www.irs.gov>，或致電：(800) 829-4933。

15. 若您係遺囑認證遺產的受益人，則須提供：

A. 司法人員簽署的、法院簽發的已故人士遺囑最終分配判決之背書和/或存檔副本；
及

- 1) 若最終判決指定了信託作為遺產受益人，而您係受託人，則還須提供上文第 13 條要求的有關交託信託的遺產的所有文件。

B. 我司可能聯絡您索要其他的遺產個人代表資訊。

16. 若您係已故物主遺囑的遺囑執行人或遺囑中指定的受益人且遺產價值不超過 \$150,000，則須提供：

A. 完整並簽字的已故物主遺囑，包括所有遺囑修改和修訂附錄，若適用；及

B. 填寫完整並簽字的《遺囑認證法》第 13101⁶ 條規定的聲明，下載網址：

<http://www.sco.ca.gov/upd form claim.html>。

17. 若您繼承的已故物主沒有留下遺囑，則須提供：

A. 填寫完整並簽字的《遺囑認證法》第 13101⁶ 規定的聲明，下載網址：

<http://www.sco.ca.gov/upd form claim.html>；

B. 填寫完整的繼承人名單，下載網址：<http://www.sco.ca.gov/upd form claim.html>；及

⁵ 我司不接受請願書或未經簽字的最終分配判決令。

⁶ 《遺囑認證法》第 13101 條規定須聲明已故人士遺產價值不超過 \$150,000 且目前或過去均未發生遺產管理訴訟。若認領財產價值超過 \$150,000，則我司可能要求您向法院申請指定一位遺產個人代表。



Controller Betty T. Yee

California State Controller's Office

Unclaimed Property Division

已故物主繼承人認領 申請說明書與必要文件

C. 與已故物主關係證明文件。例如：

- 1) 結婚證書
- 2) 死亡證明
- 3) 經認證的出生證明
 - a) 若您現在的姓名與出生證明上顯示的姓名不同，則須提供文件證明您更改姓名。例如：
 - 結婚證書
 - 法院文件

所有文件請寄至： State Controller's Office
Unclaimed Property Division
P.O. Box 942850
Sacramento, CA 94250-5873

如果您對於以上說明有任何問題或疑慮，請致電 (800) 992-4647。

注：若您在加利福尼亞州、市或縣機構有未償債務，我司有權扣留您的無人認領財產以償還債務。